

Financiële positie en ontwikkeling



Financiële positie en ontwikkeling

Dit hoofdstuk bevat het financiële rapportagedeelte van deze berap. Onderstaand worden de afwijkingen per programma aangegeven, alsmede de uitkomsten hiervan voor de resultaatbestemming. Tot slot wordt een toelichting gegeven, waarin per programma de verschillende mutaties nader worden verklaard.

Overzicht van baten en lasten per programma

Overzicht van mutaties op baten en lasten per programma.

	<u>Lasten</u>	<u>Baten</u>
Programma Sociaal Domein		
<i>Mutaties Berap 2023:</i>	-176.500,00	1.809.448,00
Programma Ruimte		
<i>Mutaties Berap 2023:</i>	-153.400,00	0,00
Programma Economie en vrije tijdsbesteding		
<i>Mutaties Berap 2023:</i>	-129.445,00	0,00
Bedrijfsvoering		
<i>Mutaties Berap 2023:</i>	-1.531.900,00	1.306.000,00
Totaal	-1.991.245,00	3.115.448,00
Resultaat voor bestemming		1.124.203,00

Resultaatbestemming

	<u>Storting</u>	<u>Onttrekking</u>
<i>Mutaties Berap 2023</i>	0,00	0,00
Begroting 2023 geactualiseerd n.a.v. Berap 2023	0,00	0,00

Resultaat voor bestemming	1.124.203,00
Berap: mutaties reserves	0,00
Resultaat na bestemming	1.124.203,00

Resultaatbestemming

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (B.B.V.) is het verplicht de gemeenteraad een begroting aan te bieden die is geschoond van stortingen in en onttrekkingen aan reserves. Dit is het zogenaamde resultaat voor bestemming. Vervolgens dient aangegeven te worden welke bedragen aan welke reserves moeten worden onttrokken dan wel worden toegevoegd en op welke programma's dit betrekking heeft. Na deze toevoegingen en onttrekkingen (de resultaatbestemming) volgt het resultaat na bestemming. Op deze manier wordt voor de raad inzichtelijk gemaakt hoeveel aan reserves wordt toegevoegd en onttrokken, zonder dat dit hun budgetrecht aantast.

Toelichting overzicht 'baten en lasten per programma'

Resultaatbestemming.

Het inzichtelijk maken van deze regelgeving voor wat betreft de resultaatbestemming is door ons opgenomen onder het financiële overzicht "baten en lasten per programma". Zoals uit het betreffende overzicht blijkt, sluit de begroting 2023 (geschoond van stortingen in en onttrekkingen aan reserves) na deze berap € 1.124.203 voordeliger. Dit betekent dat de begroting sluit op € 1.651.525 voordelig. Dit noemen we het zogenaamde resultaat voor bestemming.

Berekening:

- stijging lasten 2023	N	-1.991.245,00
- stijging baten 2023	V	3.115.448,00
- resultaat voor bestemming	V	1.124.203,00

Budgettaire ontwikkelingen

De Berap van 2023 betreft de periode tot 1 augustus 2023, en neemt de verschillen en ontwikkelingen mee, welke door de afdelingen zijn opgemerkt. Een aantal verschillen resulteert in mee- en tegenvallers. Deze worden onderstaand genoemd.

Programma 1 Sociaal Domein

Lasten

Doelenboom Sociale zaken	V	251.700,00
Doelenboom Maatschappelijke ondersteuning	N	-618.200,00
Doelenboom Gezondheidszorg		0,00
Doelenboom Onderwijs		0,00
Doelenboom Jeugd	V	190.000,00
	N	-176.500,00

Baten

Doelenboom Sociale zaken		0,00
Doelenboom Maatschappelijke ondersteuning		0,00
Doelenboom Gezondheidszorg		0,00
Doelenboom Onderwijs		0,00
Doelenboom Jeugd	V	1.809.448,00
	V	1.809.448,00

Totaal Programma 1 V **1.632.948,00**

Programma 2 Ruimte

Lasten

Doelenboom Openbare orde en veiligheid		0,00
Doelenboom Openbare ruimte en verkeer	N	-44.600,00
Doelenboom Duurzaamheid, Milieu en VTH	N	-100.000,00
Doelenboom Bouwen, wonen en ruimtelijke ontwikkeling en VTH	N	-8.800,00
	N	-153.400,00

Baten

Doelenboom Openbare orde en veiligheid		0,00
Doelenboom Openbare ruimte en verkeer		0,00
Doelenboom Duurzaamheid, Milieu en VTH		0,00
Doelenboom Bouwen, wonen en ruimtelijke ontwikkeling en VTH		0,00
		0,00

Totaal Programma 2 N **-153.400,00**

Programma 3 Economie en vrije tijdsbesteding

Lasten

Doelenboom Cultuur en Recreatie en Toerisme	N	-20.000,00
Doelenboom Economie en werkgelegenheid	N	-3.500,00
Doelenboom Sport	N	-105.945,00
	N	-129.445,00

Baten

Doelenboom Cultuur en Recreatie en Toerisme	0,00
Doelenboom Economie en werkgelegenheid	0,00
Doelenboom Sport	0,00
	0,00

Totaal Programma 3 N **-129.445,00**

Bedrijfsvoering

Lasten

Dienstverlening	N	-149.700,00
Bedrijfsvoering	N	-1.382.200,00
	N	-1.531.900,00

Baten

Dienstverlening		0,00
Bedrijfsvoering	V	1.306.000,00
	V	1.306.000,00

Totaal Programma 4 N **-225.900,00**

Resultaatbestemming

Storting reserve	0,00
Onttrekking reserve	0,00
	0,00

Berap 2023:

Programma Sociaal Domein	V	1.632.948,00
Programma Ruimte	N	-153.400,00
Programma Economie en vrije tijdsbesteding	N	-129.445,00
Bedrijfsvoering	N	-225.900,00
		1.124.203,00
Totaal voordeel Berap 2023	V	1.124.203,00